

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2018
Entitatea Societatea cu Răspundere 40025381
Limitată Leocous Plus 1003605001094
(Denumirea completă) Cod CUHO
Sediul: MD 6301 or. Leora 5701
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
Independenței 30/1 44452
strada, nr, bl. Cod CAEM, rev.2
Activitatea principală comerț mat construcții 14334
Forma de proprietate privată 16
Forma organizatorico-juridică SRL 530
Date de contact: Tel. (0263) 24470 e-mail leocous@mail.ru Cod CFOJ
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Buxa Maria
Tel. (0263) 24470

Anexa 8

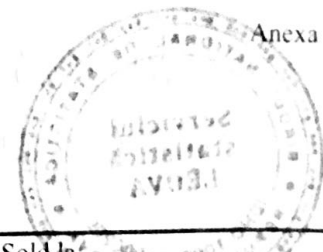
Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	10133865	14645963
Alte venituri din activitatea operațională	020	175000	-
Venituri din alte activități	030	1405138	322459
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	11814003	14968422
Variația stocurilor	050	-	-
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	8020985	12411916
Cheltuieli privind stocurile	070	904958	754375
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	657783	693572
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	180545	179305
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	123301	116002
Alte cheltuieli	110	677016	271008
Cheltuieli din alte activități	120	1043323	158611
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	11610911	14584789
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	203092	383633
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	36442	55180
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	166650	328453

BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

Anexa 1



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	314	-
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	-	-
	Terenuri	030	-	-
	Mijloace fixe	040	1753376	2134529
	Resurse minerale	050	-	-
	Active biologice imobilizate	060	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	-	-
	Investiții imobiliare	090	-	-
	Creanțe pe termen lung	100	-	-
	Avansuri acordate pe termen lung	110	-	-
	Alte active imobilizate	120	-	-
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1753690	2134529
2.	Active circulante			
	Materiale	140	36603	-
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	15185	-
	Producția în curs de execuție și produse	170	-	-
	Mărfuri	180	5275971	4824124
	Creanțe comerciale	190	192481	203872
	Creanțe ale părților afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	40981	5833
	Creanțe ale bugetului	220	3377	3472
	Creanțe ale personalului	230	343113	-
	Alte creanțe curente	240	46000	46000
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	2756042	3603297
	Alte elemente de numerar	260	-	-
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	1486	1486
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	344	277
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	8741583	8694361
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	10495273	10828890

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	448160	448160
	Rezerve	330	—	—
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	657
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	2269326	2269326
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	328453
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	2417486	3046596
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	670000	660833
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	670000	660833
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	150000	—
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	6700264	6815234
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	20331	20898
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	44985	26504
	Datorii față de buget	520	134681	136538
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	37526	22284
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	7107784	7121461
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	10495273	10828890

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 până la 31.12 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	10233865	14645963
Costul vânzărilor	020	8020986	12411976
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2212879	2234047
Alte venituri din activitatea operațională	040	175000	-
Cheltuieli de distribuire	050	1246791	918621
Cheltuieli administrative	060	943468	983725
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	356343	180904
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1158723	150797
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	361815	232836
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	203092	383633
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	36442	55180
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	166650	328453

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01.2018 până la 31.12 2018

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	448160			448160
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	448160			448160
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x	657		657
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	2269326			2269326
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	328453		328453
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2269326	329110		2598436
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	2417486	329110		3046596

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	11901979	17412770
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	12017895	14829634
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	807485	863438
Dobînzi plătite	040	70187	78860
Plata impozitului pe venit	050	28020	6250
Alte încasări	060	1020355	344176
Alte plăți	070	278918	802144
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(280171)	1170620
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		376850
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		481048
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		(104198)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	3125000	543000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3635123	762167
Dividende plătite	170	—	
Încasări din operațiuni de capital	180	1686165	
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	1176042	(219168)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	895871	847255
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	—	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1860171	2456042
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2756042	3603297

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 282 Data înregistrării 07.04.2008 Seria 4 Număr 1003605001097
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "11" octombrie 2007, suma 400000 lei, inclusiv:
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) "11" 04.2012, suma 448160 lei, inclusiv cota statului _____ lei,
b) "11" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Număr 031469, data eliberării 17.06.2008
Termen de valabilitate 17 iunie 2013
Tipul de activitate Constr. de clădiri, reconstrucții
Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere
2) Număr 042802, data eliberării 25 septembrie 2013
Termen de valabilitate 25 septembrie 2018
Tipul de activitate Constr. clădiri, instalări de rețele tehnice - edilitare
Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere
3) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 22 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 11 persoane,
2) muncitori 11 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 22 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 693571 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹
1) valoarea de gaj _____ lei,
2) valoarea contabilă _____ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit _____ lei _____ bani,
2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite _____ lei _____ bani,
2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) _____
2) _____
3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;
b) la numitor – valoarea contabilă

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări</i> :	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4+col.5

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări</i> :	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări</i> :	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări</i> :	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări</i> :	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	080		
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări</i> :	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări</i> :	100		
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări</i> :	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre vânzare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri primite din materiale prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*



 Director contabil
 Contabil - sef

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	3140	2826	314	—	—	3140	3140	—
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220	3140	2826	314	—	—	3140	3140	—
2.2. licențe de activitate	230								
2.3. programe informatice	300								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400								
4. Terenuri	500	2404301	240925	1753376	638631	454050	2678882	544353	2144529
5. Mijloace fixe, total	510	—	—	—	—	—	—	—	—
din care:	520	1947368	317213	1660155	—	—	1977368	377331	160037
5.1. clădiri	530	47637	42448	4889	—	—	47657	45488	2149
5.2. construcții speciale	531	3915	3915	—	—	—	3915	3915	—
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	540	469296	380964	88332	638631	454050	653877	121534	532343
inclusiv: tehnică de calcul	550								
5.4. mijloace de transport	560								
5.5. instrumente și inventar	570								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanș	580								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	590								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	600								
5.9. alte mijloace fixe	700								
6. Resurse minerale									
7. Investiții imobiliare, total									

rd 200>= rd 210+ rd 220+ rd 230 rd 500>= rd 510+ rd 520+ rd 530+ rd 540+ rd 550+ rd 560+ rd 570+ rd 580+ rd 590 rd 530>= rd 531
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

rd 100 col.(7-8-9) + rd 200 col.(7-8-9) = rd 010 col.5
rd 300 col.(2-3-4) = rd 020 col.4
rd 300 col.(7-8-9) = rd 020 col.5
rd 400 col.(2-3-4) = rd 030 col.4
rd 400 col.(7-8-9) = rd 030 col.5
rd 500 col.(2-3-4) = rd 040 col.4
rd 500 col.(7-8-9) = rd 040 col.5
rd 600 col.(2-3-4) = rd 050 col.4
rd 600 col.(7-8-9) = rd 050 col.5
rd 700 col.(2-3-4) = rd 060 col.4
rd 700 col.(7-8-9) = rd 060 col.5